



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

---

Olsztyn, dnia 29 marca 2023 r.

Poz. 1761

### UCHWAŁA NR XXXIV/36/2023 ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN "EKOWOD" W LIDZBARKU WARMIŃSKIM

z dnia 27 marca 2023 r.

**w sprawie: sprawozdania z wykonania budżetu Związku Gmin "EKOWOD" za rok 2022 r.  
i kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2022 r.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. 1. Przedstawia się:

- 1) Zgromadzeniu Związku Gmin "EKOWOD" w Lidzbarku Warmińskim
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie sprawozdanie:
  - z wykonania budżetu Związku Gmin za rok 2022 r. zgodnie z załącznikami
  - i kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za rok 2022.r

§ 2. 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Zarządu  
Związku Gmin "EKOWOD"  
Andrzej Mazur

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIV/36/2023  
Zarządu Związku Gmin "EKOWOD"  
w Lidzbarku Warmińskim  
z dnia 27 marca 2023 r.

### INFORMACJA

z wykonania budżetu ZWIĄZKU GMIN "EKOWOD" z siedzibą w Lidzbarku Warmińskim za rok 2022 r.

Budżet Związku Gmin "EKOWOD" za rok 2022 r. po zmianach wprowadzonych uchwałami Zgromadzenia Związku Gmin przedstawia się następująco:

**I. Po stronie dochodów:**

Plan po zmianach wynosi 219.126,21 PLN wykonano 221.385,77 PLN - 101,03 % w tym:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan w PLN	Wykonanie w PLN	% wykonania
750	75095	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	8.040,00	8.040,00	100,00
750	75095	0920	Odsetki bankowe od lokaty O/N	500,00	2759,56	551,91
750	75095	2370	Wpływy do budżetu nadwyżki środków obrotowych Zakładu Budżetowego za rok ubiegły	13.666,21	13.666,21	100,00
750	75095	2900	Wpłaty gmin na rzecz związków gmin na dofinansowanie zadań bieżących, w tym:			
			Gmina Lidzbark Warm.	64.560,00	64.560,00	100,00
			Gmina Górowo Iław.	66.020,00	66.020,00	100,00
			Gmina Lubomino	35.650,00	35.650,00	100,00
			Gmina Kolno	30.690,00	30.690,00	100,00
			Razem:	196.920,00	196.920,00	100,00
			Ogółem:	219.126,21	221.385,77	101,03

**II. Po stronie wydatków:**

Plan po zmianach wynosi 188.600,00 PLN wykonano 172.347,11 PLN - 91,38 % według poniższego wyszczególnienia:

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan w PLN	Wykonanie w PLN	% wykonania
750	75095	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników.	90.723,00	90.722,94	100,00
750	75095	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.277,00	7.276,51	100,00
750	75095	4110	Składki zus	18.000,00	17.351,61	96,40
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6.000,00	6.000,00	100,00
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3.000,00	523,84	17,46
750	75095	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	50,00	25,00
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych	53.000,00	48.394,85	91,31
750	75095	4410	Podróże służbowe krajowe	3.000,00	364,39	12,15
750	75095	4440	Odpisy na ZFŚS	1.663,00	1.662,97	100,00
750	75095	4700	Szkolenia pracowników	2.576,00	0,00	0,00
750	75095	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1.361,00	0,00	0,00
758	75818	4810	Rezerwa budżetowa	1.800,00	0,00	0,00
			Razem:	188.600,00	172.347,11	91,38

Rezerwa budżetowa w I półroczu 2022 r. nie została rozwiązana.

Budżet Związku Gmin "EKOWOD" za rok 2022 r. był realizowany zgodnie z planem finansowym przy założeniu oszczędnego gospodarowania środkami pieniężnymi.

Budżet Związku Gmin "EKOWOD" za rok 2022 r. zamknął się nadwyżką w wysokości 49.038,66 PLN

Nadwyżka budżetu za rok 2022 r. w wysokości 49.038,66 PLN

Przychody - Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 86.043,52 PLN

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2022 r. w wysokości 135.082,18 PLN

w tym:

Depozyty na żądanie w wysokości 135.082,18 PLN

Związek Gmin "EKOWOD" na dzień 31.12.2022 r. nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXIV/36/2023  
Zarządu Związku Gmin "EKOWOD"  
w Lidzbarku Warmińskim  
z dnia 27 marca 2023 r.

**I N F O R M A C J A**  
**o stanie mienia komunalnego Związku Gmin „EKOWOD” w Lidzbarku Warmińskim**  
**na dzień 31 grudnia 2022 roku.**

Zakupiono ze środków własnych na własność nieruchomości położoną w Lidzbarku Warmińskim na ul. Olsztyńskiej 10D obręb Nr 2 oznaczoną w rejestrze gruntów Nr 16/37 o powierzchni 2350 m<sup>2</sup> KW OL1L/00016835/7

**I. Wartość mienia na dzień 31.12.2021 r. wynosi: 1.339.741,16 PLN w tym:**

- Budynek biurowy	822.577,37 PLN
- Plac utwardzony (budowle)	70.918,00 PLN
- Grunty	67.834,00 PLN
- Pompa ciepła i fotowoltaika	378.412,23 PLN
<b>Razem:</b>	<b>1.339.741,16 PLN</b>

**II - Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialno-prawne: stanowią kwotę **2.988,50 PLN**

**III. Pozostałe środki trwale w wysokości 7.383,20 PLN**

**IV. Inne prawa własności - Związek nie posiada**

**V. Użytkowanie wieczyste - Związek nie posiada**

**VI. Udziały w spółkach - Związek nie posiada**

**VII. Posiadanie akcji - Związek nie posiada**

**II. Wartość mienia komunalnego Zakładu Budżetowego Związku Gmin „EKOWOD” w Lidzbarku Warmińskim na dzień 31.12.2022 r. wynosi 1.038.626,46 PLN. w tym:**

**- zakupione ze środków własnych:**

- VW T6 FURGON	95.000,00 PLN
- Fiat PANDA VAN	26.864,00 PLN
- Koparko-ładowarka	329.268,29 PLN
- Młot wyburzeniowy	6.203,25 PLN
- Stopa wibracyjna	6.974,80 PLN
- Urządzenie do wykrywania sieci podziemnych i studzienek	12.680,00 PLN
- VW TRANSPORTER T5	48.836,58 PLN
- Fiat Panda VAN rok 2015	32.698,00 PLN
- Urządzenie wysokociśnieniowe "PYTON"	45.000,00 PLN
- Przyczepa ciężarowa "RYDWAN"	7.874,50 PLN
- Samochód ciężarowy VOLKSWAGEN CADDY (DMC 3,5 T)	25.000,00 PLN
- budowle - ogrodzenie siedziby	35.000,00 PLN
- garaże na posesji siedziby na ul. Olsztyńskiej 10D	128.985,93 PLN

- samochód osobowy SKODA YETI	49.435,98 PLN
- samochód ciężarowy VOLKSWAGEN CADDY	
rok produkcji 2016	29.180,50 PLN
- VW TRANSPORTER T6 FURGON (2019)	95.626,54 PLN
- FIAT FIORINO ( 2016)	24.161,50 PLN
- AGREGAT prądowłórczy na przyczepie	39.836,59 PLN
<b>Razem:</b>	<b>1.038626,46 PLN</b>
<b>Wartości niematerialno-prawne</b>	<b>68.766,50 PLN</b>
<b>Inne prawa własności – zakład nie posiada</b>	
<b>Użytkowanie wieczyste - zakład nie posiada</b>	
<b>Udziały w spółkach - zakład nie posiada</b>	
<b>Zakład nie posiada akcji.</b>	

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXIV/36/2023  
Zarządu Związku Gmin "EKOWOD"  
w Lidzbarku Warmińskim  
z dnia 27 marca 2023 r.

**Wykonanie planu finansowego  
Zakładu Budżetowego Związku Gmin "EKOWOD" za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan na rok 2022	Wykonanie na 31.12.2022 r.	%
		A110	Stan funduszu obrotowego na początek roku:	608 510,56	608 510,56	
			<b>PRZYCHODY</b>	<b>3 898 730,03</b>	<b>3 944 255,88</b>	<b>101,2</b>
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>3 898 730,03</b>	<b>3 944 255,88</b>	<b>101,2</b>
	90017		<b>Zakłady gospodarki komunalnej</b>	<b>3 898 730,03</b>	<b>3 944 255,88</b>	<b>101,2</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 808 730,03	3 882 207,65	101,9
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	60 000,00	31 242,89	52,1
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	30 205,34	100,7
			Inne zwiększenia	0,00	600,00	
			<b>Ogółem przychody:</b>	<b>4 507 240,59</b>	<b>4 552 766,44</b>	<b>101,0</b>
			<b>KOSZTY</b>			
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 120,00	18 119,43	99,9
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 384 123,00	1 267 771,65	91,6
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	109 029,00	93 754,41	86,0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	279 362,00	240 246,95	86,0
		4120	Składki na Fundusz Pracy	38 604,00	27 117,82	70,2
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	147 128,00	130 408,00	88,6
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	256 350,00	256 342,01	99,9
		4260	Zakup energii	1 084 908,24	1 083 811,42	99,8
		4270	Zakup usług remontowych	130 028,00	129 949,97	99,9
		4280	Zakup usług zdrowotnych	700,00	700,00	100,0
		4300	Zakup usług pozostałych	321 761,03	321 456,52	99,9
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 029,00	8 029,00	100,0
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	12 000,00	12 000,00	100,0

	4410	Podróże służbowe krajowe	2 423,00	2 382,03	<b>98,3</b>
	4430	Różne opłaty i składki	137 804,00	136 484,50	<b>99,0</b>
	4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32 944,00	32 943,43	<b>100,0</b>
	4480	Podatek od nieruchomości	10 740,00	10 740,00	<b>100,0</b>
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 700,00	10 631,40	<b>99,4</b>
	4610	Koszty postępowania prokuratorskiego i sądowego	6 500,00	6 453,25	<b>99,3</b>
	4700	Szkolenia pracowników	5 500,00	5 407,00	<b>98,3</b>
	4710	Fundusz dyspozycyjny (PPK)	23 635,00	2 078,38	<b>8,8</b>
	6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	160 478,32	159 624,63	<b>99,5</b>
		Inne zmniejszenia	0,00	21 989,46	
		<b>RAZEM KOSZTY</b>	<b>4 180 866,59</b>	<b>3 978 441,26</b>	<b>95,2</b>
		<b>INNE OBCIĄŻENIA</b>			
		Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	17 229,00	
	B130	Stan funduszu obrotowego na koniec roku	<b>326 374,00</b>	<b>557 096,18</b>	
		<b>Ogółem wydatki:</b>	<b>4 507 240,59</b>	<b>4 552 766,44</b>	<b>101,0</b>

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr XXXIV/36/2023  
Zarządu Związku Gmin "EKOWOD"  
w Lidzbarku Warmińskim  
z dnia 27 marca 2023 r.

## INFORMACJA OPISOWA DO WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2022 ROK

**Stan środków obrotowych na początku roku 608.510,56 zł.**

**Wykonanie przychodów w 2022 roku przedstawia się następująco:**

Planowane przychody w kwocie **3.898.730,03 zł** wykonano **3.944.255,88 zł**, tj. **101,2 %**.

Są to przychody:

- wpływy z różnych opłat – sprzedaż wody i odprowadzanie ścieków - planowano w kwocie **3.808.730,03 zł** uzyskano **3.882.207,65 zł** tj. **101,9%**,
- wpływy z pozostałych odsetek – w związku z nieterminowym regulowaniem należności przez odbiorców oraz od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych - planowano w kwocie **60.000,00 zł** uzyskano **31.242,89 zł** tj. **52,1 %**,
- wpływy z różnych dochodów – zwrot opłat sądowych i zaliczek od komorników w sprawach o zadłużenie z powództwa ZBZG „EKOWOD”, odpisy aktualizujące, wynagrodzenie z tytułu terminowego opłacania podatku od osób fizycznych - PIT planowano w kwocie **30.000,00 zł** uzyskano **30.205,34 zł** tj. **100,7 %**.
- inne zwiększenia – zwrot za szkodę ubezpieczeniową **600,00 zł**.

**Wykonanie kosztów w 2022 roku przedstawia się następująco:**

Planowane koszty w kwocie **4.180.866,59 zł** wykonano **3.978.441,26 zł**, tj. **95,2 %**.

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – zaplanowano 18.120,00 zł wykonano 18.119,43 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – zaplanowano 1.384.123,00 zł wykonano 1.267.771,65 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne – zaplanowano 109.029,00 zł wykonano 93.754,41 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – zaplanowano 279.362,00 zł wykonano 240.246,95 zł,

- składki na Fundusz Pracy – zaplanowano 38.604,00 zł wykonano 27.117,82 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – zaplanowano 147.128,00 zł wykonano 130.408,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – zaplanowano 256.350,00 zł wykonano 256.342,01 zł,
- zakup energii – zaplanowano 1.084.908,24 zł wykonano 1.083.811,42 zł,
- zakup usług remontowych – zaplanowano 130.028,00 zł wykonano 129.949,97 zł,
- zakup usług zdrowotnych – zaplanowano 700,00 zł wykonano 700,00 zł,
- zakup usług pozostałych – zaplanowano 321.761,03 zł wykonano 321.456,52 zł,
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – zaplanowano 8.029,00 zł wykonano 8.029,00 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii - zaplanowano 12.000,00 zł wykonano 12.000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe – zaplanowano 2.423,00 zł wykonano 2.382,03 zł,
- różne opłaty i składki – zaplanowano 137.804,00 zł wykonano 136.484,50 zł,
- odpis na ZFŚS – zaplanowano 32.944,00 zł wykonano 32.943,43 zł,
- podatek od nieruchomości – zaplanowano 10.740,00 zł wykonano 10.740,00 zł,
- opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego - zaplanowano 10.700,00 zł wykonano 10.631,40 zł,
- koszty postępowania prokuratorskiego i sądowego – zaplanowano 6.500,00 zł wykonano 6.453,25 zł,
- szkolenia pracowników – zaplanowano 5.500,00 zł wykonano 5.407,00zł,
- wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający – zaplanowano 23.635,00 zł wykonano 2.078,38 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych - zaplanowano 160.478,32 zł wykonano 159.624,63 zł (ZAKUP AGREGATU PRĄDOTWÓRCZEGO NA PRZYCZEPIE, ZAKUP SAMOCHODU POGOTOWIA TECHNICZNEGO VOLKSWAGEN T6 FURGON, ZAKUP POJAZDU SŁUŻBOWEGO FIAT FIORINO).

***Inne obciążenia:***

- inne zmniejszenia - (umorzenie należności odbiorców wody ZBZG „EKOWOD”, nota obciążeniowa – ENERGA-OPERATOR, wypłata odszkodowania z ubezpieczenia) 21.989,46 zł;
- podatek dochodowy od osób prawnych 17. 229,00 zł.

**Stan środków obrotowych na koniec 2022 roku wynosi 733.343,10 zł:**

+środki pieniężne	263.757,24 zł	
+ należności netto	482.078,03 zł	
- <u>zobowiązania</u>	<u>188.739,09 zł</u>	
<b>RAZEM:</b>	<b>557.096,18 zł</b>	
Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2022 r. wynosi		557.096,18 zł
Planowany stan środków obrotowych na koniec roku 2022		326.374,00 zł
Nadwyżka środków obrotowych:		230.722,18 zł